



AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA"

KONSOLIDĒTAIS PĀRSKATS

par 2011.gada 9 mēnešiem

S A T U R S :

1. Informācija par uzņēmumu	3
2. Vadības ziņojums	4 – 5
3. Ziņojums par Valdes atbildību	6
4. Bilance	7 - 8
5. Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
6. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
7. Pielikums	11– 23

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

<i>Uzņēmuma nosaukums</i>	DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA
<i>Uzņēmuma juridiskais statuss</i>	Akciju Sabiedrība
<i>Reģistrācijas numurs, vieta un datums</i>	Uzņēmumu reģistrā Nr.40003030219 Rīga, 1991.gada 3.oktobrī; Komercreģistrā Rīga, 2004.gada 8.jūnijā
<i>Adrese</i>	Marijas iela 1, Daugavpils LV-5401 Latvija
<i>Pamatdarbības veids</i>	Dzelzceļa ritošā sastāva kapitālais remonts, apkope un modernizācija, tā rezerves daļu izgatavošana un remonts
<i>Lielākie dalībnieki (akcionāri)</i>	AS SKINEST RAIL - 47,97% Moisa 4, 13522 Tallinna, Igaunija AS SKINEST RAIL - 47,97% Moisa 4, 13522 Tallinna, Igaunija LLC LOKOMOTIIV IVESTEERINGUUD - 15,37% Tartu iela 18-18, 10115 Tallinna, Igaunija Pārējie akcionāri - 11,39%
<i>Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati</i>	Oleg Ossinovski - Padomes priekšsēdētājs Aivar Keskula - Padomes priekšsēdētāja vietnieks Juri Krasnošlik - Padomes loceklis Natalja Kumar - Padomes locekle Aleksandr Golubnitši - Padomes loceklis
<i>Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati</i>	Natālija Petrova - valdes priekšsēdētāja Eduards Krukovskis - valdes loceklis Mihails Mamonovs - valdes loceklis
<i>Revidenta vārds, personas kods un adrese</i>	Pārskats nerevidēts

Vadības ziņojums par 2011.gada 9 mēnešiem

1. Uzņēmuma pamatrādītāji.
2011.g. 9 mēn. AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" realizēja preces par **12 422.1** tūkst.Ls, kas sastāda pret 2010.gada attiecīgo periodu 120%.
Zemāk atainota pamatnomenklatūras produkcijas izlaides dinamika (Tabula Nr.1):

Produkcijas pamatnomenklatūra

tūkst.Ls

Nosaukums	2011.g. 9 mēn.	2010.g. 9 mēn.	(+, -)
Dīzeļlokomotīvu remonts, sekc.	9 117.4	5 541.9	+3575.5
Elektrovilcienu remonts, vag.	97.6	140.2	-42.6
Riteņpāru remonts, gab.	343.3	269.6	+73.7
El.mašīnu remonts, gab.	521.5	215.1	+306.4
Dīzeļu remonts, gab.	-	42.3	-42.3
Pārējā produkcija	2 342.3	4 139.9	-1 797.6
K O P Ā	12 422.1	10 349.0	+2 073.1

Tabula Nr.2

Realizētās produkcijas struktūra pa pasūtītājiem

P a s ū t ī t ā j s	2011.g. 9 mēn.		2010.g. 9 mēn.	
	summa	%	summa	%
Latvija	2 060.0	16.6	1 160.9	11.2
Lietuva	488.3	3.9	651.1	6.3
Igaunija	3 453.5	27.8	4 375.1	42.3
Baltkrievija	577.1	4.6	246.1	2.4
Uzbekistāna	97.4	0.8	216.0	2.1
Krievija	4 932.5	39.7	2 000.2	19.3
Pārējās	813.3	6.6	1 699.6	16.4
K O P Ā	12 422.1	100.0	10 349.0	100.0

II Finanšu rādītāji

2011.g. 9 mēn. uzņēmums nostrādāja ar bilances peļņu 396.0 tūkst.Ls.

Uzņēmums uz apgrozījuma līdzekļu pieauguma rēķina investēja 236.8 tūkst.Ls investīciju, t.sk.:

❖ Iekārtu nodošana ekspluatācijā	-	65.6 tūkst.Ls
❖ Telpu un iekārtu kapitālais remonts	-	159.5 tūkst.Ls
❖ Inventārs un aprīkojums	-	7.5 tūkst.Ls
❖ Datorprogramma	-	4.2 tūkst.Ls

Valdes priekšsēdētāja

N.Petrova

Ziņojums par Valdes atbildību

Akciju sabiedrības „DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA” (turpmāk tekstā–Sabiedrība) Valde ir atbildīga par Sabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Sabiedrības starpperiodu pārskati netiek auditēti.

Finanšu pārskati, kas ietverti no 7. līdz 23. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem un finansiālo stāvokli 2011.gada 30.septembrī, tā darbības rezultātiem un naudas plūsmu par 9 mēnešiem.

Iepriekš minētais finanšu pārskats sastādīts saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem, balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā Valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Akciju sabiedrības „DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA” Valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Sabiedrības aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Sabiedrībā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Valde ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

Natālija Petrova
Valdes priekšsēdētāja

30.09.2011

Bilance uz 30.09.2011.

kurss 0.702804

A K T Ī V S						
	30.09.2011.		30.09.2010.		01.01.2011.	
	LVL	EUR	LVL	EUR	LVL	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi						
Nemateriālie ieguldījumi						
Citi nemateriālie ieguldījumi	18 528	26 363			17 550	24 971
Pamatlīdzekļi						
Zemes, ēkas un sistēmas	5 079 292	7 227 181	5 163 602	7 347 144	5 147 930	7 324 845
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	1 097 778	1 561 997	1 088 675	1 549 045	1 110 151	1 579 603
Pārējie pamatlīdzekļi	86 267	122 747	130 864	186 202	120 080	170 858
Nepabeigtā celtniecība	739 183	1 051 763	23 257	33 092	34 766	49 468
Kopā pamatlīdzekļi	7 002 520	9 963 688	6 406 398	9 115 483	6 412 927	9 124 774
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi						
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			300	427	500	711
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	7 021 048	9 990 051	6 406 698	9 115 910	6 430 977	9 150 456
Apgrozāmie līdzekļi						
Krājumi	2 221 380	3 160 739	2 452 193	3 489 156	2 018 420	2 871 953
Debitori						
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 575 831	2 242 205	1 798 219	2 558 635	1 431 880	2 037 382
Citi apgrozījuma līdzekļi	563 057	801 158	302 224	430 026	296 316	421 620
UIN pārmaksa					25 779	36 680
Uzkrātie ieņēmumi	2 395 075	3 407 885	1 551 051	2 206 947	2 604 906	3 706 447
Nauda kopā	161 455	229 730	62 024	88 252	609 650	867 454
Kopā apgrozāmie līdzekļi	6 916 798	9 841 717	6 165 711	8 773 016	6 986 951	9 941 536
Kopā a k t ī v s	13 937 846	19 831 768	12 572 409	17 888 926	13 417 928	19 091 992

Bilance uz 30.09.2011.

kurss 0.702804

P A S Ī V S						
	30.09.2011.		30.09.2010.		01.01.2011.	
	LVL	EUR	LVL	EUR	LVL	EUR
Pašu kapitāls						
Akciju kapitāls	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-2 254 424	-3 207 756	-2 360 822	-3 359 147	-2 360 822	-3 359 147
Pārskata gada nesadalītā peļņa (zaudējumi)	395 995	563 451	152 738	217 327	106 398	151 391
Kopā pašu kapitāls	6 435 790	9 157 305	6 086 135	8 659 790	6 039 795	8 593 854
Kreditori						
Ilgtermiņa kreditori						
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 334 921	1 899 421	1 690 934	2 405 983	1 365 539	1 942 987
Pārējās saistības	91 303	129 912	91 303	129 912	91 303	129 912
Atliktās nodokļu saistības	371 786	529 004	335 251	477 019	371 786	529 004
Kopā	1 798 010	2 558 337	2 117 488	3 012 914	1 828 628	2 601 903
Īstermiņa kreditori						
Aizņēmumi no kredītiestādēm	70 944	100 944	241 312	343 356	290 338	413 114
Citi aizņēmumi	830 760	1 182 065				
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	2 754 294	3 919 006	2 032 958	2 892 639	2 874 521	4 090 075
Uzkrājumi	73 105	104 019	44 125	62 784	113 948	162 133
Uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības						
Pārējās saistības	1 974 943	2 810 092	2 050 391	2 917 443	2 270 698	3 230 913
Kopā īstermiņa saistības	5 704 046	8 116 126	4 368 786	6 216 222	5 549 505	7 896 235
Kopā saistības	7 502 056	10 674 463	6 486 274	9 229 136	7 378 133	10 498 138
Kopā p a s ī v s	13 937 846	19 831 768	12 572 409	17 888 926	13 417 928	19 091 992

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

2011.g. 9 mēn.

kurss 0.702804

	2011.g. 9 mēn.		2010.g. 9 mēn.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Neto apgrozījums	12 709 489	18 083 974	10 576 612	15 049 163
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-10 957 407	-15 590 986	-9 205 426	-13 098 141
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)	1 752 082	2 492 988	1 371 186	1 951 022
Pārdošanas izmaksas	-94 403	-134 323	-126 912	-180 580
Administrācijas izmaksas	-1 267 834	-1 803 965	-1 087 510	-1 547 388
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	+99 406	+141 442	71 480	101 707
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	-9 711	-13 817	-8 137	-11 578
Finansu ieņēmumi/zaudējumi	-83 545	-118 874	-67 369	-95 856
Pelņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	395 995	563 451	152 738	217 327
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	395 995	563 451	152 738	217 327
Pelņas koeficients uz akciju	+0.048	+0.068	+0.018	+0.026

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

par 2011.g. 9 mēn.

kurss 0.702804

	2011.g. 9 mēn.		2010.g. 9 mēn.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
<u>Pamatkapitāls</u>				
Atlikums pēc bilances uz gada sākumu	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Atlikums pēc bilances uz perioda beigām	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
<u>Nesadalītā peļņa</u>				
Atlikums pēc bilances uz gada sākumu	-2 254 424	-3 207 756	-2 360 822	-3 359 147
Atlikums pēc bilances uz perioda beigām	-1 858 429	-2 644 305	-2 208 084	-3 141 820
<u>Pašu kapitāls(kopā)</u>				
Atlikums pēc bilances uz gada sākumu	6 039 795	8 593 854	5 933 397	8 442 493
Atlikums pēc bilances uz perioda beigām	6 435 790	9 157 305	6 086 135	8 659 790

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

(1) Sagatavošanas bāze

Šie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS).

a) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kas ir ieviesti pārskata gadā

1.SGS Finanšu pārskatu sniegšana

Galvenās izmaiņas 1.SGS ir peļņas vai zaudējumu aprēķina aizstāšana ar apvienoto ieņēmumu pārskatu, kas ietver visas izmaiņas pašu kapitālā, kas nav saistītas ar akcionāru ieguldījumiem, piemēram, pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšana. Alternatīvi sabiedrībām ir tiesības sniegt divus pārskatus: atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķinu un apvienoto ieņēmumu pārskatu. Koncerns ir izvēlējusies sniegt apvienoto ieņēmumu pārskatu. Grozītais 1.SGS papildus ievieš arī prasību sniegt pārskatu par finansiālo stāvokli (bilance) agrākā salīdzinošo rādītāju perioda sākumā, gadījumos, kad Koncerns ir veikusi salīdzinošo rādītāju korekciju pārklasifikācijas, grāmatvedības politikas izmaiņu vai kļūdu korekciju rezultātā. 1.SGS izmaiņas ietekmēja informācijas uzrādīšanu Koncerna finanšu pārskatos, bet neietekmēja konkrētu darījumu un bilances posteņu atzīšanu un novērtēšanu.

SGS 23, Aizņēmumu izmaksas

Grozījums SGS 23 izslēdz iespēju atzīt aizņēmumu izmaksas uzreiz peļņas zaudējumu aprēķinā un paredz kapitalizēt aizņēmuma izmaksas, kuras tieši saistītas ar attiecīgā aktīva iegādi, izveidošanu vai ražošanu. Tā kā Koncerns iepriekš nebija izmantojis šo iespēju, grozījums neietekmē aktīvu novērtējumu.

SFPS 8, Darbības segmenti

SFPS 8 aizvieto SGS 14 Ziņojumi par segmentiem. Koncerns uzskata, ka darbības segmenti, kuri noteikti ar SFPS 8 ir tie paši uzņēmējdarbības segmenti, kas pirmīt identificēti ar SGS 14. SFPS 8 atklāšana ir uzrādīta 2. pielikumā *Segmentu Informācija*, kas iekļauj sevī arī saistīto pārskatīto salīdzinošo informāciju.

SFPS 7, Finanšu instrumenti: informācijas atklāšana

Grozījumi attiecas uz informācijas atklāšanu par patiesās vērtības novērtējumu un likviditātes risku uzlabošanu. Koncernam ir jāatklāj finanšu instrumentu analīze, izmantojot trīs pakāpju patiesās vērtības noteikšanas hierarhiju. Uzlabotā informācijas atklāšana ir iekļauta šajos finanšu pārskatos.

b) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kas piemērojami sākot ar 2009. gada 1. janvāri, bet neattiecas uz Koncerna darbību

SFPS Nr. 1, Starptautisko finanšu pārskatu standartu pirmreizēja pieņemšana - ieguldījumu izmaksas meitas sabiedrībās, kopīgi kontrolētos uzņēmumos vai asociētos uzņēmumos (grozījumi)

SFPS Nr. 2, Maksājumi ar akcijām - pilnvarojumu noteikumi un atcelšana (grozījumi)

SGS Nr. 27, Konsolidētie un atsevišķie finanšu pārskati - Ieguldījumu izmaksas meitas sabiedrībās, kopīgi kontrolētos uzņēmumos vai asociētos uzņēmumos (grozījumi)

SGS Nr. 32, Finanšu instrumenti: informācijas atklāšana un sniegšana un SGS Nr. 1 Finanšu pārskatu sniegšana - pārdodamie finanšu instrumenti un likvidācijas brīdī radušās saistības (grozījumi)

Ikgadējie SFPS labojumi, izdoti līdz 2008. gada maijam.

SFPIK 13, Klientu lojalitātes programmas

SFPIK Nr.14, SGS Nr.19, Noteikta pensiju plāna aktīva ierobežojums, minimālās finansējuma prasības un to savstarpējā iedarbība

c)Standarti, grozījumi un interpretācijas, kuri nav stājušies spēkā un kurus Koncerns nav vēl piemērojis

SFPS labojumi izdoti 2009. gada aprīlī

Labojumi SFPS 2, SGS 38, SFPIK 16 ir spēkā pārskata periodam, kas sākas no 2009. gada 1. jūlija vai vēlāk, labojumi SFPS 5, SFPS 8, SGS 1, SGS 36, un SGS 39 pielietojami pārskata gada periodam, kas sākas no 2010. gada 1. janvāra, vai pēc tā, vēl neapstiprināti ES). Labojumi sastāv no neatkarīgo izmaiņu salikuma un skaidrojumiem dažādās sfērās. Sabiedrība nesagaida no labojumiem nozīmīgu ietekmi uz tās finanšu pārskatiem.

SFPS Nr. 3, Uzņēmējdarbības apvienošana un SGS Nr. 27, Konsolidētie un atsevišķie finanšu pārskati , grozījumi (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 1. jūlijā vai vēlāk).

SFPS Nr. 3 jaunā redakcija ievieš vairākas izmaiņas pēc minētā datuma notikušās uzņēmējdarbības apvienošanas uzskaitē, kas ietekmēs atzīto nemateriālo vērtību un atspoguļotos rezultātus tajā periodā, kad notikusi attiecīgās sabiedrības iegāde, kā arī turpmākos atspoguļotos rezultātus. SGS Nr. 27 jaunā redakcija nosaka, ka izmaiņas līdzdalībā meitas sabiedrību kapitālā (ja netiek zaudēta kontrole) jāuzskaita kā darījumi ar pašu kapitālu. Līdz ar to šādu darījumu rezultātā vairs neradīsies nekāda nemateriālā vērtība, nedz arī peļņa vai zaudējumi. Bez tam šī standarta jaunā redakcija maina arī meitas sabiedrības zaudējumu uzskaiti, kā arī kontroles pār meitas sabiedrību zaudēšanas uzskaiti. No jaunās redakcijas izrietoši grozījumi tika veikti arī šādos standartos: SGS Nr. 7 Naudas plūsmas pārskati, SGS Nr. 12 Ienākuma nodokļi, SGS Nr. 21 Ārvalstu valūtas kursu izmaiņu ietekme, SGS Nr. 28 Ieguldījumi asociētajās sabiedrībās un SGS Nr. 31 Līdzdalība kopuzņēmumos. Koncerns šobrīd izvērtē šī standarta grozījumu ietekmi uz Koncerna finanšu pārskatiem. Koncerns plāno piemērot grozījumus SGS 1, sākot ar pārskata periodu no 2010. gada 1. janvāra.

SGS 24, Saistīto pušu atklāšana - labojumi (spēkā pārskata periodam, sākot ar 2011. gada 1. janvāri un vēlāk, vēl neapstiprināti ES).

Labots standarts vienkāršo atklāšanas prasības par valsts uzņēmumiem un izskaidro definīciju par saistītām pusēm. Koncerns pašlaik vērtē labojumu ietekmi uz informācijas atklāšanu tā finanšu pārskatos.

SFPS 9, Finanšu instrumenti 1. daļa: Klasifikācija un novērtēšana, izdota 2009. gada novembrī (spēkā pārskata periodiem, kas sākas pēc 2013. gada 1. janvāra, vai vēlāk, vēl neapstiprināti ES).

SFPS 9 aizvieto tās SGS 39 daļas, kas attiecas uz finanšu aktīvu klasifikāciju un novērtēšanu. Koncerns patreiz novērtē standarta pieņemšanas ietekmi uz Grupu un tā pieņemšanas laikiem.

d) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kuri vēl nav obligāti piemērojami un kuri neietekmēs Koncerna darbību

SGS Nr. 39 Finanšu instrumenti: atzīšana un novērtēšana - atbilstīgie pret risku nodrošinātie posteņi - grozījumi (spēkā attiecībā uz pārskata periodiem, kuri sākas 2009. gada 1. jūlijā vai vēlāk).

SFPIK 9 un SGS 39 - iegultie atvasinātie finanšu instrumenti - grozījumi izdoti 2009. gada martā (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 30. jūnijā vai vēlāk, grozījumi SFPIK 9 un SGS 39 ir pieņemti ES un stājas spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 31. decembrī).

SGS Nr. 32 Tiesību emisiju klasifikācija - grozījumi izdoti 2009. gada oktobrī (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2010. gada 1. februārī vai vēlāk).

SFPS Nr. 1 Starptautisko finanšu pārskatu standartu pirmreizēja pieņemšana - pārskatīti 2008. gada decembrī (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2009. gada 1. jūlijā vai vēlāk, restrukturizēti SFPS 1, kā tos pieņēma ES, ir spēkā pārskata periodam, kas sākas ar 2009. gada 31. decembri).

SFPS Nr. 1 Starptautisko finanšu pārskatu standartu pirmreizēja pieņemšana - papildus izņēmumi tiem, kuri pirmo reizi piemēro standartu - grozījumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2010. gada 1. janvārī, vēl neapstiprināti ES).

SFPS Nr. 2 Grupas noteikti maksājumi ar akcijām, - grozījumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2010. gada 1. janvārī vai vēlāk, vēl nepieņemti ES).

SFPS 7 Ierobežoti izņēmumi no salīdzinošās informācijas atklāšanas, tiem, kas pirmo reizi piemēro standartu, - grozījumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk, vēl nepieņemti ES).

SFPIK Nr.12, Pakalpojumu koncesijas līgumi (SFPIK, kā pieņemti ES, ir spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 30. marta)

SFPIK Nr.14, Maksājumi minimālā finansējuma prasībai - grozījumi spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2011. gada 1. janvāri, vēl nav apstiprināti ES).

SFPIK Nr. 15, Nekustamā īpašuma celtniecības līgumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas no 2008. gada oktobra, SFPIK 15, kā ir pieņemti ES, ir spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 31. decembra).

SFPIK Nr. 16, Neto ieguldījumu darbībā ārvalstīs risku ierobežošana (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2008. gada oktobra, SFPIK 16, kā pieņemti ES, spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 30. jūnija).

SFPIK Nr. 17, Nenaudas aktīvu sadale īpašniekiem (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 1. jūlija, SFPIK 17, kā pieņemti ES, spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 31. oktobri).

SFPIK 18, Aktīvu pārvešana no klientiem (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 1. jūlija, SFPIK 18, kā pieņemti ES, spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 31. oktobra).

SFPIK 19, Finanšu saistību dzēšana ar pašu kapitāla instrumentiem (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2010. gada 1. jūlija, vēl nav apstiprināti ES).

(2) Konsolidācijas metodes

Konsolidētais finanšu pārskats ietver Sabiedrības un visas tās meitas sabiedrības finanšu pārskatus. Sabiedrības un meitas sabiedrību uzskaites principi un finanšu gads ir vienāds. Meitas sabiedrību finanšu pārskati iekļauti Koncerna konsolidētajos finanšu pārskatos, pamatojoties uz pilnīgo konsolidācijas metodi. Ņemot vērā, ka Sabiedrība nodibinājusi visas meitas sabiedrības, nav radušās iegādes nemateriālās vērtības. Meitas sabiedrības tiek konsolidētas no dibināšanas brīža.

(3) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

a) Darījumos izmantotā un uzskaites valūta

Koncerna finanšu pārskatu posteņi tiek uzskaitīti tās ekonomiskās vides valūtā, kurā Koncerns darbojas (uzskaites valūta). Finanšu pārskatu posteņi ir izteikti Latvijas latos (Ls), kas ir Koncerna uzskaites un pārskatu valūta.

(b) Darījumi un atlikumi

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti uzskaites valūtā pēc noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Šo darījumu veikšanas un monetāro aktīvu un saistību, kas izteikti ārvalstu valūtās, pārrēķināšanas latos pēc gadu beigu kursa rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Bilances datumā visvairāk izmantoto valūtu kursi bija šādi:

	30.09.2011.	30.09.2010.
1 USD	0.516	0.517
1 EUR	0.702804	0.702804
1 LTL	0.204	0.204
1 RUB	0.0163	0.0170

(4) Segmentu informācija

Darbības segments ir Koncerna sastāvdaļa, kas tiek noteikta pēc sekojošiem kritērijiem: (i) ir iesaistīts tādās biznesa aktivitātēs, kas ļauj gūt ienākumus un ciest zaudējumus; (ii) tāds, kura darbības rezultātus regulāri pārbauda lēmumu pieņemoša institūcija Sabiedrībā, kura ir atbildīga par resursu sadali un darbības segmenta sniegumu novērtēšanu un (iii) tāds, kuram ir pieejama konfidenciāla finansiāla informācija.

Darbības segmenta informācija tiek ziņota atbilstoši iekšējām atskaitēm, ko iesniedz lēmumus pieņemošajai Sabiedrības institūcijai, kas ir Valde.

(5) Ieņēmumu atzīšana

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Koncerna pamatdarbība ir dzelzceļa ritošā sastāva remonts un modernizācija. Atkarībā no remonta un modernizācijas veida un pasūtījuma sarežģītības pakāpes pakalpojumu sniegšanas periods varētu pārsniegt 3-6 mēnešus.

Ieņēmumi no remonta un modernizācijas pakalpojumiem tiek atzīti balstoties uz pakalpojumu pabeigtības pakāpi. Ar remontu pakalpojumu līgumu saistītās izmaksas tiek atzītas to rašanās brīdī. Ja remontu līguma rezultātu nav iespējams ticami aplēst, tad ieņēmumus atzīst tikai tādā apmērā, kādā radušās ar līgumu saistītās izmaksas, kuras iespējams atgūt. Ja līguma rezultātu ir iespējams ticami aplēst un pastāv liela varbūtība, ka līguma iznākums būs peļņa, ar šādu līgumu saistītos ieņēmumus atzīst līguma darbības laikā. Ja pastāv liela varbūtība, ka kopējie līguma izdevumi pārsniegs kopējos līguma ieņēmumus, gaidāmos zaudējumus no līguma uzreiz atzīst par izdevumiem.

Koncerns izmanto darba izpildes procentuālo metodi, lai noteiktu konkrētajā periodā atzīstamo ieņēmumu apmēru. Saskaņā ar šo metodi Koncerns darba izpildes pakāpi nosaka, līdz bilances datumam radušās ar līgumu saistītās izmaksas, attiecinot pret kopējām paredzamajām ar līgumu saistītajām izmaksām, izsakot šo attiecību procentuāli vai arī novērtējot darba izpildes pakāpi dabā, kura no šiem veidiem ir piemērotāka. Pārskata periodā radušās izmaksas, kas saistītas ar līguma turpmāko darbību, tiek izslēgtas no ar līgumu saistītajām izmaksām, aprēķinot darba izpildes pakāpi. Tās tiek uzrādītas kā izejvielas un materiāli vai citi aktīvi, atkarībā no to būtības.

Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem. Ieņēmumi no pārējo pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti balstoties uz pakalpojumu pabeigtības pakāpi.

Procentu ienākumi un izdevumi tiek atzīti peļņas un zaudējumu aprēķinā par visiem aizdevumiem un aizņēmumiem, kas novērtēti amortizētajā vērtībā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

(6) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar pamatlīdzekļa iegādi. Finanšu pārskatos pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu un vērtības samazinājumu. Sk. arī 12. pielikumu par šīs politikas modifikāciju pārejai uz SFPS.

Turpmākās izmaksas tiek iekļautas aktīva bilances vērtībā vai atzītas kā atsevišķs aktīvs tikai, kad pastāv liela varbūtība, ka ar šo posteņi saistītie nākotnes saimnieciskie labumi ieplūdīs Koncernā un šī posteņa izmaksas var ticami noteikt. Pārējās pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes, lai norakstītu pamatlīdzekļa iegādes vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādu periodus:

Likme gadā, %

Ēkas	1,11 - 20
Ražošanas iekārtas	4 - 20
Pārējās iekārtas un aprīkojums	20

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Gadījumos, kad kāda pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā pamatlīdzekļa vērtība tiek nekavējoties norakstīta līdz tā atgūstamajai vērtībai. Attiecīgais vērtības samazinājums tiek ietverts izmaksās.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par aizņēmumu izmaksām un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par aizņēmumu izmaksām periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(7) Mantisko aktīvu vērtības samazinājums

Visiem Koncerna mantiskiem / ķermeniskiem aktīviem ir noteikts lietderīgās izmantošanas periods un tie tiek amortizēti vai nolietoti. Aktīvu, kas tiek pakļauti amortizācijai vai nolietojumam, vērtība tiek pārskatīta ikreiz, kad notikumi un apstākļi liecina par iespējamu to bilances vērtības neatgūstamību. Zaudējumi no vērtības samazināšanās tiek atzīti vērtībā, kas ir starpība starp aktīva bilances vērtību un tā atgūstamo vērtību. Atgūstamā vērtība ir augstākā no attiecīgā aktīva patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas un tā lietošanas vērtības. Lai noteiktu vērtības samazinājumu, aktīvi tiek sagrupēti, balstoties uz zemāko līmeni, kuram var identificēt naudas plūsmu (naudu ienesošās vienības). Aktīvi, kuru vērtība ir tikusi samazināta, katra pārskata gada beigās tiek izvērtēti, lai identificētu iespējamo vērtības samazinājuma reversēšanu.

(8) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvais līzings)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

(9) Krājumi

Krājumi ir norādīti zemākajā no pašizmaksas un neto pārdošanas vērtības. Pašizmaksa aprēķināta, izmantojot vidējo svērto metodi. Neto pārdošanas vērtība ir normālas Koncerna darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena, atskaitot krājumu pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Gadījumos, kad krājumu neto pārdošanas vērtība ir zemāka par to pašizmaksu, šiem krājumiem tiek izveidoti uzkrājumi to vērtības samazināšanai līdz neto pārdošanas vērtībai.

(10) Aizdevumi un debitoru parādi

Aizdevumi un debitoru parādi sākotnēji tiek atzīti patiesajā vērtībā un turpmāk uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvo procentu likmju metodi, atskaitot uzkrājumus vērtības samazinājumam. Uzkrājumi vērtības samazinājumam tiek veidoti gadījumos, kad pastāv objektīvi pierādījumi, ka Koncerns nevarēs saņemt parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Būtiskas debitora finanšu grūtības, varbūtība, ka tiks sākta bankrota procedūra vai reorganizācija, kā arī maksājumu saistību nepildīšana ir pazīmes, ka aizdevumu un debitoru parādu vērtība ir samazinājusies. Uzkrājums vērtības samazinājumam ir starpība starp aktīva bilances vērtību un aplēstās nākotnes naudas plūsmas pašreizējo vērtību, kas noteikta diskontējot ar efektīvo procentu likmi. Uzkrājumu izmaiņas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(11) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem, nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un citiem īstermiņa likvīdiem finanšu aktīviem ar termiņu līdz 90 dienām.

(12) Pamatkapitāls un dividendes

Pamata akcijas tiek klasificētas kā pašu kapitāls. Koncerna akcionāriem izmaksājamās dividendes tiek atspoguļotas kā saistības Koncerna finanšu pārskatā periodā, kurā Koncerna akcionāri apstiprina dividendes.

(13) Aizņēmumi

Sākotnēji aizņēmumi tiek atzīti patiesajā vērtībā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi tiek atspoguļoti amortizētajā iegādes vērtībā, kura tiek noteikta, izmantojot aizņēmuma efektīvo procentu likmi. Starpība starp saņemto naudas līdzekļu apjomu, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas, un aizņēmuma dzēšanas vērtību, tiek pakāpeniski ietverta peļņas vai zaudējumu aprēķinā aizņēmuma perioda laikā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

Aizņēmumi tiek klasificēti kā īstermiņa saistības, izņemot gadījumus, kad Koncernam ir neatsaucamas tiesības atlikt saistību nokārtošanu uz vismaz 12 mēnešiem pēc bilances datuma.

(14) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir iespējamās saistības, kas attiecas uz pārskata vai iepriekšējo gadu notikumiem un finanšu pārskatu sastādīšanas laikā pastāv liela varbūtība, ka saistību nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami novērtēt. Uzkrājumi tiek aplēsti pēc izdevumu patreizējās vērtības, kas pēc novērtējuma būs nepieciešami saistību nokārtošanai.

(15) Pensiju izmaksas

Koncerns veic Valsts Sociālās apdrošināšanas obligātos maksājumus valsts pensiju apdrošināšanai un valsts fondēto pensiju shēmā saskaņā ar Latvijas likumdošanu. Valsts fondēto pensiju shēma ir fiksētu iemaksu pensiju plāns, saskaņā ar kuru Koncernam jāveic likumā noteikta apjoma maksājumi un tai nerodas papildus juridiskas vai prakses radītas saistības veikt papildus maksājumus, ja valsts pensiju apdrošināšanas sistēma vai valsts fondēto pensiju shēma nevar nokārtot savas saistības pret darbiniekiem. Valsts Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas tiek atzītas kā izmaksas, izmantojot uzkrājumu principu un ir iekļautas darbinieku izmaksās.

(16) Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

(17) Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu. Spēkā esošā likumdošana nosaka 15 procentu nodokļa likmi.

Atliktais ienākuma nodoklis tiek uzkrāts pilnā apmērā saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļa likme (un likumdošana), kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies, pamatojoties uz bilances datumā noteiktajām nodokļu likmēm.

Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes, no uzkrājumiem lēnas apgrozības precēm, paredzamiem zaudējumiem un iespējamām saistībām, kā arī no pārnestiem nodokļu zaudējumiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, kad ir ticams, ka Sabiedrībai būs pietiekams ar nodokli apliekams ienākums, pret kuru varēs segt pagaidu atšķirības.

Tomēr, ja atliktais nodoklis rodas no sākotnējās aktīvu vai saistību atzīšanas, kas radās darījuma rezultātā, kas nav uzņēmējdarbības apvienošana, un kas darījuma brīdī neietekmē peļņu vai zaudējumus ne finanšu pārskatos, ne nodokļu mērķiem, atliktais nodoklis netiek atzīts.

(18) Peļņa uz vienu akciju

Peļņu uz vienu akciju nosaka, dalot neto peļņu vai zaudējumus, kas attiecināmi uz Sabiedrības akcionāriem, ar vidējo svērto akciju skaitu pārskata gada laikā.

(19) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības lielākie akcionāri, Valdes un Padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Par saistītām pusēm tiek uzskatīti arī sabiedrības, kas atrodas galīgā kontrolējošā dalībnieka kontrolē vai būtiskā ietekmē.

1. Neto apgrozījums

	2011.g. 9 mēn.	2010.g. 9 mēn.
Ls		
<u>Pa darbības veidiem</u>		
Produkcijas izgatavošana	12 422 129	10 348 960
Pārējie	287 360	227 652
Kopā	12 709 489	10 576 612
<u>Pa ģeogrāfiskiem reģioniem</u>		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Latviju	2 059 981	1 160 925
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Krieviju	4 932 521	2 000 200
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz ES tirgu	3 941 860	5 026 180
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Baltkrieviju	577 116	246 100
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Uzbekistānu	97 385	216 000
Pārējie	813 266	1 699 555
Kopā	12 422 129	10 348 960

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Ar preču iegādi saistītas izmaksas	80 780	68 072
Izejvielas, materiālu un rezervju daļu izmaksas	6 503 615	5 585 165
Komunālās izmaksas	777 892	648 235
Darba samaksa	2 311 091	1 853 162
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	510 995	442 460
Pamatlīdzekļu nolietojums	226 711	217 427
Citas ražošanas izmaksas	546 323	390 905
Kopā	10 957 407	9 205 426

3. Pārdošanas izmaksas

Transporta izmaksas	43 936	81 801
Darba alga	40 750	36 378
Citas pārdošanas izmaksas	9 717	8 733
Kopā	94 403	126 912

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	761 121	625 639
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	181 989	149 578
Biroju uzturēšanas izmaksas	112 935	93 955
Reprezentācijas izmaksas	2 572	1 635
Pamatlīdzekļu nolietojums	58 614	76 488
Citas administrācijas izmaksas	150 603	140 215
Kopā	1 267 834	1 087 510

5. Pārējie ieņēmumi

Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	1 240
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu nomas	66 403	37 849
Pārējie ieņēmumi	33 003	32 391
Kopā	99 406	71 480

6. Pārējās izmaksas

Kolektīvā līguma izdevumi	9 396	6 579
Pārējās izmaksas	315	1 558
Kopā	9 711	8 137

7. Pamatlīdzekļi

	<i>Zemes gabali, ēkas, būves un ilglaicīgie stādījumi</i>	<i>lekārtas un mašīnas</i>	<i>Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</i>	<i>Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas</i>	<i>Kopā</i>
Sākotnējā vērtība 01.01.2011.	6 066 483	5 709 342	695 275	34 766	12 505 866
iegādāts	49 964	139 707	12 441	910 746	1 112 858
Norakstīts		-112 020	-894	-206 329	-319 243
Pār kvalificēts					
Pārvērtēts					
30.09.2011.	6 116 447	5 737 029	706 822	739 183	13 299 481
Nolietojums 01.01.2011.	918 553	4 599 191	575 195		6 092 939
Aprēķināts	118 602	152 080	46 254		316 936
Norakstīts		-112 020	-894		-112 914
Pār kvalificēts					
Iepriekšējo gadu korekcijas					
30.09.2011.	1 037 155	4 639 251	620 555		6 296 961
Atlikusī vērtība 01.01.2011.	5 147 930	1 110 151	120 080	34 766	6 412 927
Atlikusī vērtība 30.09.2011.	5 079 292	1 097 778	86 267	739 183	7 002 520

8. Krājumi

Nepabeigtie ražojumi	331 695	533 665
Materiāli	1 406 401	1 384 656
Gatavā produkcija noliktavā	483 194	533 744
Veikalā	90	128
Kopā	2 221 380	2 452 193

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi	1 575 831	1 798 219
Kopā	1 575 831	1 798 219

10. Citi apgrozījuma līdzekļi

PVN pārmaksa	107 502	42 016
Garantijas	8 272	45 320
Pārējie debitori	25 629	44 265
Avansa maksājumi	402 473	166 291
Nākamo periodu izmaksas	19 181	4 332
Kopā	563 057	302 224

11. Naudas līdzekļi kasē un bankā

Naudas līdzekļi kasē	900	104
Naudas līdzekļi bankas kontos	160 555	61 920
Kopā	161 455	62 024

12. Pamatkapitāls

Uz 2011. gada 30.septembri reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda Ls 8294219, kas sastāv no 8294219 parastajām daļām ar Ls 1 nominālvērtību katra.

13. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa	1 334 921	1 690 934
Īstermiņa daļa	70 944	241 312
Kopā	1 405 865	1 932 246

14. Pārējās saistības

Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	150 727	124 971
No pircējiem saņemtie avansi	1 096 259	924 936
Darba alga	255 987	191 583
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	234 723	475 466
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	146 966	305 419
Citi nodokļi	19 611	1 398
Pārējās	70 670	26 610
Kopā	1 974 943	2 050 391

15. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

Īstermiņa daļa 2 754 294 2 032 958

16. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	01.01.2011.	Aprēķināts	Atgriezts no budžeta/ pārvietots	Samaksāts/ atmaksāts	Pārvietots uz/no citiem nodokļiem un UIN (avansa maks.)	30.09.2011.
PVN	-42 412	-412 045		15 929	+362 884	-107 502
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	178 226	547 583		472 894	-105 949	146 966
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	250 893	1 094 461		828 107	-282 524	234 723
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-25 779	95		433	+25 589/528	-
Nekustamā īpašuma nodoklis (zeme)		3 877		3 877		-
Nekustamā īpašuma nodoklis (ēkas)		37 515		19 502		18 013
Dabas resursu nodoklis	1 438	3 655		3 754		1 339
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	257	2 318		2 316		259
Kopā	362 623	1 277 459		1 346 812	/+528	293 798

No tā:

Parāds budžetam/	430 814	401 300
(Pārmaksa)	68 191	107 502

17. Uzņēmumā nodarbināto personu vidējais skaits

Vidējais uzņēmumā nodarbināto skaits pārskata periodā 994 895

Natālija Petrova
Valdes priekšsēdētāja

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca" Nodokļu maksātāja reģ. Nr. 40003030219

Adrese: Daugavpils, Marijas iela 1

kurs 0.702804

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

I. Saimnieciskās darbības naudas plūsma par 2011.gada 9 mēnešiem

Rādītāji	30.09.2011. LVL		30.09.2011. EUR		30.09.2010. LVL		30.09.2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	395 995		563 451		152 738		217 327	
Korekcijas: a) Pamatlīdzekļu nolietojums	320 175		455 567		323 561		460 386	
b) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		40 843		58 114		76 047		108 205
c) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		9 699		13 800		69 630		99 074
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves izslēgšanas								
Peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas								
No pamatlīdzekļu likvidācijas					1 518		2 160	
Korekcijas: a) Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		1 75 082		249 119		296 670		422 123
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		202 960		288 787		403 986		574 820
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		415 982		591 889		201 268		286 379
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		844 566		1 201 709		1 248 103		1 775 890
UIN, atliktais nodoklis								
Naudas plūsmas pirms ārkārtas posteņiem	716 170	844 566	1 019 018	1 201 709	1 248 103	277 315	1 775 890	394 584
Pamatdarbības neto naudas plūsma		128 396		182 691		970 788		1 381 306

II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma

Rādītāji	30.09.2011. LVL		30.09.2011. EUR		30.09.2010. LVL		30.09.2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		910 746		1 295 874		140 557		199 994
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas					1 240		1 764	
Samaksāts par līdzdalību citu sabiedrību kapitālā	500		711			300		427
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		910 246		1 295 163		139 617		198 657

III. Finansēšanas darbības naudas plūsma

Rādītāji	30.09.2011. LVL		30.09.2011. EUR		30.09.2010. LVL		30.09.2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Saņemtie aizņēmumi	798 490		1 136 149					
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		208 043		296 019		881 112		1 253 709
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	590 447		840 130			881 112		1 253 709

IV. Naudas ieņēmumu un izdevumu kopsavilkums

Rādītāji	30.09.2011. LVL		30.09.2011. EUR		30.09.2010. LVL		30.09.2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Pamatdarbības rezultāts		128 396		182 691		970 788		1 381 306
Ieguldīšanas darbības rezultāts		910 246		1 295 163		139 617		198 657
Finansēšanas darbības rezultāts	590 447		840 130			881 112		1 253 709
Pārskata gada neto naudas plūsma		448 195		637 724		49 941		71 060
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	609 650		867 454		111 965		159 312	
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	161 455		229 730		62 024		88 252	